

西南证券股份有限公司

关于昆明理工恒达科技股份有限公司

调整部分募集资金投资项目建设内容和投资额的核查意见

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”、“保荐机构”）作为昆明理工恒达科技股份有限公司（以下简称“昆工科技”、“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，对昆工科技调整部分募集资金投资项目建设内容和投资额出具核查意见如下：

一、募集资金及募投项目基本情况

根据公司 2022 年第二次临时股东大会决议、公司章程以及中国证券监督管理委员会《关于同意昆明理工恒达科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复（证监许可[2022]1785 号）》，本公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票 2,616.67 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 5.80 元/股，募集资金总额为人民币 151,766,860.00 元，扣除各项发行费用人民币 17,967,895.91 元，实际募集资金净额为人民币 133,798,964.09 元，募集资金已于 2022 年 8 月 25 日到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具报告号为“XYZH/2022KMAA10698”的《验资报告》。根据《昆明理工恒达科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行公告》公布的超额配售选择权机制，本公司按 2022 年向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票的发行价格 5.80 元/股向网上投资者超额配售 392.50 万股，募集资金总额为人民币 22,765,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 2,276,892.50 元，实际募集资金净额为人民币 20,488,107.50 元，募集资金已于 2022 年 10 月 11 日到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具报告号为“XYZH/2022KMAA1B0003”的《验资报告》。公司 2022 年向不特定合格投资者公开发行股票共计发行人民币普通股股票 3,009.17 万股，募集资金总额为 17,453.19 万元，发行费合计 2,024.48 万元，募集资金净额为 15,428.71 万元。

根据公司《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》、公司第三届董事会第三十二次会议审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》（公告编号：2021-163）及公司第三届董事会第三十八次会议审议通过的《关于调整公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市发行底价议案》（公告编号：2022-035），公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金扣除发行费用后，将投资于以下项目：

序号	项目名称	项目总投资金额 (万元)	拟投入募集资金 金额(万元)
1	年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化及新材料研究院建设项目	20,790.42	6,829.00
2	栅栏型铝基铝合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目	10,340.49	7,347.69
3	补充流动资金	1,000.00	1,000.00
合计		32,130.91	15,176.69

截至目前，公司正在按计划投入募投项目的建设。

二、本次拟调整部分募投项目建设内容和投资额的具体情况

（一）本次调整部分募投项目建设内容和投资额的原因

公司向不特定合格投资者公开发行股票募投项目投资规划时间较早，公司根据自身战略安排和经营计划以及本次募集资金的实际到位情况，本着合理、科学、审慎利用募集资金的原则，出于对募集资金投资项目实施效率以及效益的考虑，拟对募投项目建设内容和投资额进行相应的调整，以避免因大规模固定资产投资对现金流以及资金回报周期的影响，提高募集资金的使用效率，提升公司整体盈利能力。

（二）本次调整部分募投项目建设内容和投资额的具体情况

本次调整后，募投项目投入具体安排如下：

序号	项目名称	项目总投资金额 (万元)	拟投入募集资金 金额(万元)
1	年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化及	15,850.28	6,829.00

	新材料研究院建设项目		
2	栅栏型铝基铝合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目	10,340.49	7,347.69
3	补充流动资金	1,000.00	1,000.00
合计		27,190.77	15,176.69

本次拟对年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化及新材料研究院建设项目的子项目“年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化项目”的总投资额进行调整，不涉及“栅栏型铝基铝合金复合惰性阳极板生产线自动化升级改造实现年产 20 万片产能项目”及“补充流动资金”的调整

公司铝阴极生产线的产能为 5 万片/年，2023 年上半年，公司铝阴极的产量就已达到 4 万片，生产线处于超负荷生产状态。同时，截至 2023 年 6 月 30 日，公司仅 7 月份需要交付的铝阴极就已达到 8800 片。为保证订单如期交付，抓住铝阴极板的重要发展机遇，公司需加快 60 万片铝阴极项目的投产运营。2023 年 7 月，公司与供应商洽谈了冷轧机、横切机及配套设备的购置事宜，用于生产导电梁。受到相关设备定制化程度较高的影响，上述设备的交付期出现较长时间的延误。考虑到公司可以通过外采的形式替代通过上述设备生产导电梁，且外采的形式供货周期短，不积压资金，对公司的成本影响较小。经与供应商友好协商，公司决定取消采购上述设备，缩减设备购置费 2,726.31 万元及相应的安装工程费 613.83 万元的投资，并通过外采的形式满足导电梁的需求。同时根据实际发生的其他费用对其他费用投资调减 1,600 万元。经前述调整后年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化项目的总投资金额变更为 11,138.65 万元，公司拟相应调减自有资金投资额部分。调整完成后，年产 60 万片高性能铝合金阴极产业化项目的投资估算具体如下：

单位：万元

序号	项目或费用名称	调整前投资估算	调整金额	调整后投资估算
1	建筑工程费	5,283.62	-	5,283.62
2	设备购置费	4,351.54	2,726.31	1,625.23
3	安装工程费	979.75	613.83	365.92
4	工程预备费	1,496.99	-	1,496.99
5	其他费用	1,860.05	1,600.00	260.05
6	铺底流动资金	2,106.84	-	2,106.84

合计	16,078.79	4,940.14	11,138.65
----	-----------	----------	-----------

三、本次调整部分募集资金投资项目建设内容和投资额对公司的影响

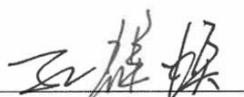
公司本次调整部分募投项目建设内容和投资额，是根据业务发展的需要和募投项目实际情况所作出的审慎决定，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，也不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。本次调整部分募投项目建设内容和投资额，符合公司发展战略和全体股东的利益，有利于公司优化资源配置，符合募集资金使用的有关规定。公司将继续严格按照关于募集资金使用的相关法律法规要求，加强募集资金使用的监督，确保募集资金合法、有效和安全的使用。

四、保荐机构核查意见

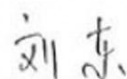
经核查，保荐机构认为：公司本次调整部分募集资金投资项目建设内容和投资额，是根据业务发展和募投项目实际情况进行的合理调整。本次调整未改变项目的实施主体和实施地点，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，也不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。公司董事会、监事会对本次调整事项的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。保荐机构对公司本次调整事项无异议。

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于昆明理工恒达科技股份有限公司调整部分募集资金投资项目建设内容和投资额的核查意见》之盖章页）

保荐代表人（签名）：



孔辉焕



刘东

